

KO24
W P Ł Y N Ę Ł O

Biuro Obsługi Klienta
Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu

26-03-2024

Mość załączników

Podpis

1 LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCACE IM. I.PADEREWSKIEGO

UL.I.PADEREWSKIEGO 17

58-301 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

INFORMACJA

DODATKOWA

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie 1 Liceum Ogólnokształcącego im.I.Paderewskiego z siedzibą w Wałbrzychu za rok 2023, na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 28 lutego 2024 roku

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nollberczak
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Sciborska
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe 1 Liceum Ogólnokształcącego im.I.Paderewskiego , z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. 2023 poz. 120.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

1 Liceum Ogólnokształcącego im.I.Paderewskiego działa na podstawie Uchwały Nr XV/130/19 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 29.08.2019 w sprawie przekształcenia ZS nr 1 im.I.Paderwskiego w czteroletnie Liceum Ogólnokształcące im.I.Paderwskiego.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- działalność edukacyjno-wychowawcza
-
-

Działalność drugorzędna:

-
-
-

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od *1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 września 2022 do 31 grudnia 2022 r..*

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Nie dotyczy .

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2023 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. 2023 poz. 120) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez 1 Liceum Ogólnokształcącego im.I.Paderewskiego w Wałbrzychu dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych 1 Liceum Ogólnokształcącego im.I.Paderewskiego ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych: *zastosowano metodę liniową i stawki zgodnie z KŚT*

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów: nie dotyczy .

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie kwalifikacji umów leasingowych:nie dotyczy .

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie odroczonego podatku dochodowego:nie dotyczy .

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady:

- wartość początkowa powyżej 10 000,- zł
- okres użyteczności ekonomicznej jest dłuższy niż jeden rok,
- są kompletne oraz zdatne do użytku tj, są wyposażenie we wszystkie elementy niezbędne do funkcjonowania zgodnie z przeznaczeniem.

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce:nie dotyczy.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według : cen nabycia.
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia.
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia.

4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według nie dotyczy.

5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia.

6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według poniesionych kosztów.

5. INNE INFORMACJE

Brak.

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

Jednostka nie posiada dóbr kultury.

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów.

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).

W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących należności finansowych- stan pożyczek zagrożonych .

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Brak.

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

Nie dotyczy.

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

1.LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM.I.PADEREWSKIEGO W WAŁBRZYCHU		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 891-418-330		sporządzony na dzień 31-12-2023r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	3 498 719,25	3 373 169,96	A.	FUNDUSZ	2 634 393,55	2 606 486,78
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz jednostki	9 571 528,59	10 715 739,27
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 499 719,25	3 373 169,96	II	Wynik finansowy netto (+, -)	-6 737 225,04	-8 109 252,52
1.	Środki trwałe	3 499 719,25	3 373 169,96	1	Zysk netto (+)		
1.1	Grunty			2	Strata netto (-)	-6 737 225,04	-8 109 252,52
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III	Odplisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 499 719,25	3 358 055,04	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	15 114,92	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu			C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe			D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 496 073,37	1 535 313,02
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	1 496 073,37	1 535 313,02
III	Należności długoterminowe			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	62 578,24	67 595,95
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	25 319,00	33 439,00
1	Akcje i udziały			.3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	221 790,20	252 061,12
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	355 561,26	413 394,14
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	167,00	193,00
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowa, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	Aktywa obrotowe	830 657,67	768 628,81	7	Rozliczenia z tytułu dochodów budżetowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	8	Fundusze specjalne	830 657,67	768 629,81
1	Materiały			8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socialnych	830 657,67	768 629,81
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
II	Należności krótkoterminowe	828 067,67	765 672,37				
1	Należności z tytułu dostaw i usług						
2	Należności od budżetów						
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	828 067,67	765 672,37				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 590,00	2 957,44				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 590,00	2 957,44				
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4	Inne środki pieniężne						
5	Akcje lub udziały						
6	Inne papiery wartościowe						
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
IV	Rozliczenia międzyokresowe						
SUMA AKTYWÓW		4 330 376,92	4 141 789,77	SUMA PASYWÓW		4 330 376,92	4 141 789,77

Centrum Obsługi Jednostek
Miejskiej
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

28-02-2024
REFERENT
ds. Księgowości
Ignaciak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miejskiej
DIREKTOR
Patrycja Ściborska

LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. I. PADEREWSKIEGO W WAŁBRZYCHU		Adresat Gmina Wałbrzych	
Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 891-418-330		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Koszty działalności operacyjnej	6 778 941,60	8 152 176,73
I.	Amortyzacja	141 664,21	147 160,53
II.	Zużycie materiałów i energii	366 395,83	421 772,25
III.	Usługi obce	92 426,50	145 286,73
IV.	Podatki i opłaty	1 063,00	1 189,00
V.	Wynagrodzenia	4 852 074,29	5 895 370,56
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 173 037,94	1 374 358,22
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	137 321,09	144 474,44
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	14 958,74	22 565,00
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-6 778 941,60	-8 152 176,73
D.	Pozostałe przychody operacyjne	46 909,60	48 907,67
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	46 909,60	48 907,67
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	2 634,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		2 634,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 732 032,00	-8 105 903,06
G.	Przychody finansowe	-	398,57
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		398,57
H.	Koszty finansowe	5 193,04	3 748,03
I.	Odsetki		
II.	Inne	5 193,04	3 748,03
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 737 225,04	-8 109 252,52
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-6 737 225,04	-8 109 252,52

28-02-2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska
(kierownik jednostki)

REFERENT
ds. Księgowości
Ignaciak
Sylvia Ignasiak

LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. I. PADEREWSKIEGO W WAŁBRZYCHU		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu bużetowego sporządzone na dzień 31.12.2023r.		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 891-418-330				Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 387 910,22	9 571 528,59		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 651 018,60	7 930 140,24		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	6 651 018,60	7 909 529,00		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4.	Środki na inwestycje				
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	20 611,24		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10.	Inne zwiększenia	-			
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 467 400,23	6 785 929,56		
2.1.	Strata za rok ubiegły	6 421 756,09	6 737 225,04		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	45 090,87	47 521,21		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
2.5.	Aktualizacja środków trwałych				
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia	553,27	1 183,31		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 571 528,59	10 715 739,27		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 737 225,04	-8 109 252,52		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-6 737 225,04	-8 109 252,52		
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	2 834 303,55	2 606 486,75		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

28-02-2024

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE W WAŁBRZYCHU

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2023 r.	poz. w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B. II.
1.	240	COJIM ODPIS NA FUNDUSZ MIESZKANIOWY	765 672,37		B.II.4	765 672,37
2.						
3.						-
4.						-
5.						-
6.						-
7.						-
8.						-
9.						-
10.						-
11.						-
12.						-
13.						-
14.						-
15.						-
16.						-
17.						-
18.						-
19.						-
20.						-
			765 672,37			765 672,37

Centrum Usług i Innowacji
Miastem Wałbrzycha
GŁÓWNY KASJEROWY

Agnieszka Nolberczak

765 672,37

REFERENT
ds. Księgowości
Ignaciak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi i Innowacji
Miastem Wałbrzycha

DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Załącznik Nr 6
do instrukcji
sporządzenia
rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe
jednostki organizacyjne
Gminy Wałbrzych

1 LO IM.I.PADEREWSKIEGO W WAŁBRZYCHU

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2023 roku

Lp.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	poz. w bilansie
1.	201	ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI I ODBIORCAMI	67 595,95	D.II.1
2.	225	ROZRACHUNKI Z BUDŻETAMI	33 439,00	D.II.2
3.	229	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNOPRAWNE	252 061,12	D.II.3
4.	231	ROZRACHUNKI Z TYT WYNAGRODZEŃ	413 394,14	D.II.4
5.	240	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI	193,00	D.II.5
6.	851	ZFŚS	768 629,81	D.II.8,1
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
Razem			1 535 313,02	

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak

REFERENT
ds. Księgowości
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha


DYREKTOR


Patrycja Ściborska

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu "Należności z tytułu dostaw i usług" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						-


 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Nolberczak

REFERENT
 ds. Księgowości

 Sylwia Ignasiak


 Centrum Obsługi Jednostek
 Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
 Patrycja Soborska

Protokół inwentaryzacji salda Należności od budżetów sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy inwentaryzacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu "Należności od budżetów" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.							-
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					-	-	-

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Protokół weryfikacji salda należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycję aktywów bilansu "Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa dłużnika	Tytułu dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						0

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

REFERENT
ds. Księgowości
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Protokół inwentaryzacji salda Pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

nijszym potwierdzamy iż dokonaliśmy inwentaryzacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu "Pozostałe należności" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	COJM F-SZ MIESZKANIOWY	ODPIS NA FM	ZFSS	31.12.2023	765672,37		765 672,37
2.							
3.							-
4.							-
5.							-
6.							-
7.							-
8.							-
9.							-
10.							-
11.							-
12.							-
13.							-
14.							-
15.							-
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					765 672,37	0,00	765 672,37

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Protokół inwentaryzacji salda Zobowiązań z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	TAURON	D/D1/0359352/22	80120 § 4260	31.12.2023		3688,54	3 688,54
2.	TAURON	O/S1/0006004/24	80120 § 4260	31.12.2023		5685,26	5 685,26
3.	PGNIG W-W	1349/287/2023/FP 1349/288/2023/FP 1349/290/2024/F	80120 § 4260	31.12.2023		47108,05	47 108,05
4.	ZAKŁAD HANDLOWO USŁUGOWY LUX	FV/140/2023	80120 § 4270	31.12.2023		492,00	492,00
5.	VICOTEL	FV/T/117/2023	80120 § 4270	31.12.2023		147,60	147,60
6.	JKB ŚWIDNICA	S23/001677	80120 § 4270	31.12.2023		676,50	676,50
7.	VICOTEL	FV/O/5262/2023	80120 § 4300	31.12.2023		175,89	175,89
8.	KONICA MINOLTA	FSK/24/01/00297 FSK/23/12/00349	80120 § 4300	31.12.2023		3102,03	3 102,03
9.	ENVELO	PSD/1322/01/2024	80120 § 4300	31.12.2023		181,8	181,80
10.	WOLTERS KLUWER	1523391557	80120 § 4300	31.12.2023		53,03	53,03
11.	MZUK	FS/31/MT/2024	80120 § 4300	31.12.2023		336,96	336,96
12.	ORANGE	24010682895146	80120 § 4360	31.12.2023		92,25	92,25
13.	WIENER TU SA	1087667881 1087667884 1087667897 1087667892	80120 § 4430	31.12.2023		5191,34	5 191,34
14.	PRIME N.LISOWSKA	B1/1/2024	80146 § 4700	31.12.2023		560,00	560,00
15.	BURDA MEDIA POLSKA	Fa/00141990/23	80120 § 4240	31.12.2023		104,7	104,70
16.							-
17.							-
18.							-
19.							-
20.							-
21.							-
22.							-
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:					-	67 595,95	67 595,95

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Protokół weryfikacji salda zobowiązań wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycje pasywów bilansu "Zobowiązania wobec budżetów i z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń" wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80120 § 4110 ✓		401,00	✓ 401,00
2.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80120 § 4790 ✓		30664,00	✓ 30 664,00
3.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80120 § 4110 ✓		151,00	✓ 151,00
4.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80120 § 4170 ✓		101,00	✓ 101,00
5.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80120 § 4010 ✓		2081,00	✓ 2 081,00
6.	URZĄD SKARBOWY	PODATEK	80120 § 4170 ✓		41,00	✓ 41,00
7.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	80120 § 4790 ✓		55434,40	✓ 55 434,40
8.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80120 § 4790 ✓		32233,75	✓ 32 233,75
9.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80120 § 4110 ✓		65796,45	✓ 65 796,45
10.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80120 § 4110 ✓		64342,71	✓ 64 342,71
11.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80120 § 4120 ✓		7082,42	✓ 7 082,42
12.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80120 § 4120 ✓		6255,27	✓ 6 255,27
13.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80120 § 4170 ✓		94,50	✓ 94,50
14.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	80120 § 4010 ✓		5386,15	✓ 5 386,15
15.	ZUS	SKŁADKI ZDROWOTNE	80120 § 4010 ✓		3108,20	✓ 3 108,20
16.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80120 § 4110 ✓		5547,91	✓ 5 547,91
17.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACODAWCY	80120 § 4110 ✓		6347,76	✓ 6 347,76
18.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80120 § 4120 ✓		225,17	✓ 225,17
19.	ZUS	FUNDUSZ PRACY	80120 § 4120 ✓		99,05	✓ 99,05
20.	ZUS	SKŁADKI SPOŁECZNE PRACOWNIKA	80120 § 4170 ✓		68,55	✓ 68,55
21.	ZUS	SKŁADKA ZDROWOTNA	80120 § 4170 ✓		38,83	✓ 38,83
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:						285 500,12

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu wynagrodzeń sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycję "Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń" pasywów bilansu wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	DWR ZA 2023	80120 § 4800	11.03.2024	376 272,82 ✓
2.	DWR ZA 2023	80120 § 4040	31.03.2024	37 121,32 ✓
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				413 394,14 ✓

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak
REFERENT
ds. Księgowości
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu pozostałych zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Niniejszym potwierdzamy iż dokonaliśmy weryfikacji danych składających się na pozycję "Zobowiązania z tytułu pozostałych zobowiązań" pasywów bilansu wynikających z następujących dowodów księgowych:

Lp.	Wyszczególnienie	klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	PODATEK PPK	80120 §4790		193,00
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
saldo końcowe na dzień 31.12.2023 r. jest realne i wynosi:				193,00 ✓

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

1 LO IM.I.PADEREWSKIEGO W WAŁBRZYCHU

Struktura konta 760 Pozostałe przychody operacyjne wg stanu na dzień 31.12.2023

Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota
WPLATY ZA DUPLIKATY ŚWIADECTW	80120 § 0610	260,00 ✓
WPLATY ZA DUPLIKATY LEGITYMACJI	80120 § 0690	360,00 ✓
CZYNSZ ZA WYNAJEM	80120 § 0750	33 550,75 ✓
MEDIA ZA WYNAJEM	80120 § 0830	2 093,26 ✓
DAROWIZNA	80120 § 0950	26,99 ✓
NAGRODA MEN	80120 § 0970	8 782,50 ✓
WYNAGRODZENIE PŁATNIKA ZUS	80120 § 0970	41,71 ✓
WYNAGRODZENIE PŁATNIKA US	80120 § 0970	2 406,00 ✓
DAROWIZNY RZECZOWE		1 386,46 ✓
RAZEM PRZYCHODY	X	48 907,67
Razem przychody		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Załącznik Nr 17
do instrukcji sporządzania
rocznego sprawozdania
finansowego
podległe jednostki organizacyjne
Walbrzych (bilans skonsolidowany)

przez
Gminy

**Wyłączenie z tytułu wzajemnych należności i zobowiązań występujących
między pozostałymi jednostkami Gminy Walbrzych**

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg. rozporządzenia

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

1 LO W WAŁBRZYCHU

NAZWA I ADRES JEDNOSTKI POWIĄZANEJ MZUK

L.P.	Należności wg pozycji bilansowych	w zł
I	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE A.III	
II	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG B.II.1	
III	NALEŻNOŚCI OD BUDŻETOW B.II.2	
IV	POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI B.II.4	
V	ROZLICZENIA Z TYTUŁU ŚRODKÓW NA WYDATKI BUDŻETOWE B.II.5	
razem		0,00

L.P.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w zł
I	ZOBOWIĄZANIE DŁUGOTERMINOWE D.I	
II	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG D.II.1	336,96
III	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETOW D.II.2	
IV	POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA D.II.5	
V	SUMY OBCE D.II.6	
VI	BUDŻETOWE D.II.7	
RAZEM		336,96

REFERENT
ds. Księgowości
Mgnasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Walbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w użytkowaniu, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stanu końcowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1
Informacja
dodatkowa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.			
			aktualizacja wartości	nabycie		nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiłana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatne przekazania	sprzedaż		likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiłana KŚT)	inne*
				zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie										
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	26 677,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 677,06	
a)	w/nip umarzone stopniowo													0,00	
b)	w/nip umorzone jednorazowo	26 677,06												26 677,06	
2	Środki trwałe, w tym:	5 692 588,78	0,00	0,00	48 779,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 741 368,59	
a)	grupy, w tym prawo wiczyńskiego użytkownika gruntu (grupa 0 KŚT)	0,00												0,00	
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	5 666 568,78												5 666 568,78	
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	0,00												0,00	
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	0,00												0,00	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	5 656,56			48 779,81									54 436,37	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	0,00												0,00	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	20 363,44												20 363,44	
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	0,00												0,00	
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	0,00												0,00	
j)	inwentarz żywy (grupa 9)	0,00												0,00	
3	Dobra kultury	0,00												0,00	
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	0,00												0,00	
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	1 724 029,46	16 347,94		1 396,46									1 738 163,58	
RAZEM		7 443 295,30	16 347,94	0,00	50 166,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600,28	0,00	7 506 209,23	

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środka trwałego, podział gruntów, dezycje ZRID (ustawa o szczegółowych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych)

- Środki trwałe wycenione wg cen nabycia.
- Wartości niematerialne i prawne wycenione wg cen nabycia.

Sporządził: Sylwia Ignasiak (główny księgowy)

28.02.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

Institut Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ślubowska

REFERENT
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w używaniu, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stanu końcowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 2
Informacja
dodatkowa

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia						1 LO W-ch		
			aktualizacja wartości	amortyzacja		inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	Wartość do ujęcia w bilansie
				planowa	poza planowa										
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: a) wnp umarzane stopniowo b) wnp umorzone jednorazowo	26 677,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Środki trwałe, w tym: a) grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT) b) budynki i lokale (grupa 1 KŚT) c) obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT) d) kołki i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT) e) maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT) f) maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT) g) urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT) h) środki transportu (grupa 7 KŚT) i) narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT) j) inwentarz żywy (grupa 9)	2 192 869,53	0,00	147 160,53	28 168,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 368 198,63	3 373 169,96		
		2 166 849,53		141 664,21								2 308 513,74	3 358 055,04		
		0,00										0,00	0,00		
		0,00										0,00	0,00		
		5 656,56		5 496,32	28 168,57							39 321,45	15 114,92		
		0,00										0,00	0,00		
		20 363,44										20 363,44	0,00		
		0,00										0,00	0,00		
		0,00										0,00	0,00		
		0,00										0,00	0,00		
		0,00										0,00	0,00		
		0,00										0,00	0,00		
		1 724 029,46		17 734,40							3 600,28	1 738 163,58	0,00		
	RAZEM	3 943 576,05	0,00	147 160,53	45 902,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 133 039,27	3 373 169,96		

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środka trwałego

Zastosowano metodę liniową i stawki zgodnie z KŚT

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

28.02.2024

(rok, miesiąc, dzień)

(wzrost, jednostki)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska

REFERENT
ds. Księgowości
Sylvia Ignasiak

Załącznik nr 3
Informacja
dodatkowa

1 Liceum Ogólnokształcące im. I. Paderewskiego

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:		
a)	wnip umiarzane stopniowo		
b)	wnip umorzone jednorazowo		
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)		
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)		
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)		
j)	inwentarz żywy (grupa 9)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)		

Jednostka nie posiada dóbr kultury.

.....
(główny księgowy)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

28.02.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził Sylwia Ignasiak

REFERENT
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
.....
Patrycja Sowa (jednostki)

Lp.	wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	dlugoterminowe aktywa trwałe niefinansowe, w	0	0	0	0
1.1	wartości niematerialne i prawne				
1.2	środki trwałe				
1.3	środki trwałe w budowie (inwestycje)				
1.4	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
2	dlugoterminowe aktywa trwałe finansowe	0	0	0	0
2.1	akcje i udziały				
2.2	inne papiery wartościowe				
2.3	inne				
3	Ogółem 1+2	0	0	0	0

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

..... Centrum Obsługi Jednostek
(główny księgowy) Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

28.02.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

..... Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska (jednostki)
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

REFERENT
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Sporządził: Sylwia Ignasiak

1 Liceum Ogólnokształcące im.I.Paderewskiego
Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
Grunty użytkowane wieczystie		0,00

Jednostka nie używa gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

.....
(główny księgowy)
Sporządził: Sylwia Ignasiak

**Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak**

28.02.2024 r.
(rok, miesiąc dzień)

**REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak**

**Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sobierska**

.....
(kierownik jednostki)

1 Liceum Ogólnokształcące im.I.Paderewskiego

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych,
używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów
leasingu**

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Inne papiery wartościowe	
Inne środki trwale	

jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów

.....
Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak
(główny księgowy)
Sporządził: Sylwia Ignasiak

28.02.2024 r.

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Skiborska
(kierownik jednostki)

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

1 Liceum Ogólnokształcące im.I.Paderewskiego

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2023r

Długoterminowe aktywa finansowe	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna ilość	Wartość bilansowa
Akcje		
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		
Razem:	0	0

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

28.02.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska
(kierownik jednostki)

1 Liceum Ogólnokształcące im.I.Paderewskiego

**Podział zobowiązań długoterminowych
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego,
okresie spłaty
Na koniec 2023 roku**

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
	Pow. 1 roku do 3 lat	Pow. 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania w tym:				0
- kredyty i pożyczki				0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0
- inne zobowiązania finansowe				0
- pozostałe zobowiązania długoterminowe				0
Razem	0	0	0	0

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Agnieszka Nolberczak

28.02.2024 r.

(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska
(kontrolnik jednostki)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

1 Liceum Ogólnokształcące im.I.Paderewskiego

Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego		
Lp.	szczególnienie/ tytuł instrumen	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
1	leasing finansowy	0
2	leasing zwrotny	0
3	Ogółem 1+2	0

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Agnieszka Nolberczak
Sporządził: Sylwia Ignasiak

28.02.2024 r.
(rok, miesiąc dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

1 Liceum Ogólnokształcące im.I.Paderewskiego

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2023r

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Hipoteki	0,00
2	Przewłaszczenia na zabezpieczenie	0,00
3	Zastaw	0,00
4	Kaucja pieniężna	0,00
5	Inne	0,00
Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki		0,00

Nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

(główny księgowy)

28.02.2024 r.

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził Sylwia Ignasiak

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Format i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia
Gwarancje i poręczenia	0		0
Kaucje i gwarancje	0		0
.....			
Razem:	0		0

Nie dotyczy: Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Agnieszka Nolbertczak
(główny księgowy)

28.02.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

REFERENT
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Soborska
(kierownik jednostki)

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: 2023 r.)

L.p	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DZURKATOR
Biuroownik jednostki
Pocztowa Sciborska

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nalberczak

28.02.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Nie dotyczy.
.....
(główny księgowy)

Sporządził: Sylwia Ignasiak
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

1 Liceum Ogólnokształcące im.I.Paderewskiego

**Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na
31.12.2023r**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Wadia	0,00
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	0,00
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		0,00

Nie dotyczy.

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Agnieszka Nolberczak

Sporządził: Sylwia Ignasiak

28.02.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
.....
DYREKTOR
(Kierownik jednostki)
Patrycja Sciborska

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2023 roku**

1 Liceum Ogólnokształcące im.I.Paderewskiego

Tytuł	Kwota wypłacona
Ekwiwalent za urlop	15304,45
Nagrody jubileuszowe	114741,25
Świadczenia urlopowe	89513,21
Odprawa emerytalna	140672,85
Razem	360231,76

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Agnieszka Naberzka
(główny księgowy)

28.02.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
.....
Patrycja Szporsta
(kierownik jednostki)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Załącznik nr 17
Informacja dodatkowa

1 Liceum Ogólnokształcące im.I.Paderewskiego

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	0

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolberczak
(główny księgowy)

28.02.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Sciborska
(kierownik jednostki)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Załącznik nr 18
Informacja dodatkowa

1 Liceum Ogólnokształcące im. I. Paderewskiego

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu	Materiały i opakowania	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1	Utrata cech użytkowych	0	0	0	0	0
2	Inne przyczyny	0	0	0	0	0

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Sylvia Ignasiak
(główny księgowy)

28.02.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzyska
DYREKTOR
.....
Patrycja Szyborska
(kierownik jednostki)

REFERENT
ds. Księgowości
Sylvia Ignasiak

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych w budowie (inwestycje), zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych, inwestycji polegających na budownictwie.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2023 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2023 r.	
			nabycie		nieodpłatnie otrzymane	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)	nieodpłatne przekazania	sprzedaż		inne**
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie							
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: odsutki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie										0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* korekta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatek VAT

** korekta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczonych podatek VAT, odpisanie w koszty inwestycji bez efektu majątkowego

Nie dotyczy

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Noliberczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Dorota Sciborek

28.02.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

REFERENT
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	Przychody	0	0
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2	Koszty	0	0
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Agnieszka Nolberczak

28.02.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
.....
Patrycja Sziborska

Sporządził: Sylwia Ignasiak

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

Lp.	Wyszczególnienie	kwota	Inne informacje			Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
			wpływ na bilans	wpływ na rachunek zysków i strat	dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze		
1	Informacje o błędach lat ubiegłych							
1.1	korekta przychodów							
1.2	korekta kosztów							
1.3	korekta zysku (straty) z lat ubiegłych							
2	Opis zmiany Skutki zmian zasad polityki rachunkowości							
2.1								
2.2								
3	Wyszczególnienie Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych *)							
3.1								
3.2								

*) danych nie wypeknia jednostka, jeżeli zastosowała się do załącznik KSR nr 7 i dane porównawcze wyrażała po ich doprowadzeniu do porównywalności w bilansie, RZS

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzeźnia
.....
(główny księgowy) **GŁÓWNY KSIĘGOWY**
Agnieszka Nolberczak
Sporządził: Sylwia Ignasiak

28.02.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wąbrzeźnia
DYREKTOR
.....
Patrycja Ściborska (kierownik jednostki)

REFERENT
ds. Księgowości
Sylwia Ignasiak

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację finansową , majątkową oraz wynik finansowy (art. 54 uor)		
Lp.	Rodzaj zdarzenia	kwota
1		
2		
3		

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Nolbierzak
(główny księgowy)

Sporządził: Sylwia Ignasiak

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylwia Ignasiak

28.02.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR

Patrycja Ściborska

(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 1
do Jednoletnich zasad wzajemnych
rozrachunków pomiędzy jednostkami
organizacyjnymi Gminy Wałbrzych, które
uwzględniane są w łącznym
sprawozdaniu finansowym Gminy
Wałbrzych

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: 1 Liceum Ogólnokształcące im. J. Paderewskiego w Wałbrzychu

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
		ZDKIUM	PSP NR 2	PSP NR 5	URZĄD MIEJSKI
A. Przychody	-	0	0	0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-				
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-				
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-				
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-				
5. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-				
6. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-				
7. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-				
8. Dotacje	-				
9. Inne przychody operacyjne	-				
10. Dywidendy i udziały w zyskach	-				
11. Odsetki	-				
12. Inne	-				
B. Koszty	7 219,21	836	4809,49	384,72	1189
1. Amortyzacja	-				
2. Zużycie materiałów i energii	-				
3. Usługi obce	5 194,21		4809,49	384,72	
4. Podatki i opłaty	1 189,00				1189
5. Wynagrodzenia	-				
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-				
7. Pozostałe koszty rodzajowe	836,00	836			
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-				
9. Inne świadczenia finansowane z budżetu	-				
10. Pozostałe obciążenia	-				
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałowym rachunku	-				
11. Pozostałe koszty operacyjne	-				
12. Odsetki	-				
13. Inne	-				

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

28-02-2024

Agnieszka Nalbarczak

Druk należy wypełniać osobno dla każdej jednostki organizacyjnej, z którą występują powiązania

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha

DYREKTOR

(dyrektor jednostki)

Patrycja Ściborska

REFERENCJA
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Załącznik Nr 2
do Jednolitych zasad wzajemnych rozrachunków
pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy
Wałbrzych, które uwzględniane są w łącznym
sprawozdaniu finansowym Gminy Wałbrzych

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: 1 Liceum Ogólnokształcące im. I. Paderewskiego w Wałbrzychu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			COJM		
I.	Należności długoterminowe	0				
II.	Należności krótkoterminowe	0				
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0				
2.	Należności od budżetów	0				
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0				
4.	Pozostałe należności	765672,37	765672,37			
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0				

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota ogółem	Nazwa jednostki powiązanej			
			Np. MOPS	NP. ZDKIUM	
I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00				
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00				
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00				
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00				
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00				
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00				
5.	Pozostałe zobowiązania	0,00				
6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00				
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				

28-02-2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Nolberczak

REFERENT
ds. Księgowości
Ignasiak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Załącznik Nr 3
do Jednolitych zasad wzajemnych rozrachunków pomiędzy
jednostkami organizacyjnymi Gminy Wałbrzych, które uwzględniane
są w łącznym sprawozdaniu finansowym Gminy Wałbrzych

Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienia: 1 Liceum Ogólnokształcące im. I. Paderewskiego w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych	
			GMINA WAŁBRZYCH
1.	Inne zwiększenia (np. VAT)	0,00		
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	20611,24	20611,24	
...		0,00		

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienia: 1 Liceum Ogólnokształcące im. I. Paderewskiego w Wałbrzychu

Lp.	Nazwa	Suma wartości netto	Nazwa jednostek powiązanych	
			URZĄD MIEJSKI
1.	Inne zmniejszenia – VAT	1183,31	1183,31	
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00		
...		0,00		

28-02-2024

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Naberzczak

REPERENT
dykt. Księgowości
Ignaciak
Sylvia Ignasiak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Świerowska

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA MIESIĄC 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "I LO"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	011	Środki trwałe	5 692 588,78	0,00	0,00	0,00	5 741 368,59	0,00	5 741 368,59	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	1 493 384,13	0,00	0,00	0,00	1 505 804,98	245,30	1 505 559,68	0,00
3	014	Zbiory biblioteczne	230 645,33	0,00	104,70	0,00	235 958,88	3 354,98	232 603,90	0,00
4	022	pozostałe wartości niematerialne i prawne (do 3500zł)	26 677,06	0,00	0,00	0,00	26 677,06	0,00	26 677,06	0,00
5	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	2 192 869,53	0,00	147 160,53	0,00	2 368 198,63	0,00	2 368 198,63
6	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	1 750 706,52	0,00	104,70	3 600,28	1 768 440,92	0,00	1 764 840,64
7	130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	674 508,63	688 098,22	7 957 050,21	7 957 050,21	0,00	0,00
8	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	2 590,00	0,00	7 780,83	76 768,35	262 042,05	259 084,61	2 957,44	0,00
9	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	62 578,24	110 390,18	112 115,49	736 700,79	804 296,74	0,00	67 595,95
10	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	2 768,34	2 954,96	50 455,13	50 455,13	0,00	0,00
11	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	14 636,18	47 521,21	47 521,21	47 521,21	0,00	0,00
12	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	7 909 529,00	677 347,32	7 909 529,00	7 909 529,00	0,00	0,00
13	225	Rozrachunki z budżetami	0,00	25 319,00	36 081,77	34 990,09	406 884,24	440 323,24	0,00	33 439,00
14	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	0,00	221 790,20	183 006,03	256 661,65	2 196 807,89	2 448 869,01	0,00	252 061,12
15	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	355 561,26	543 347,76	956 741,90	6 075 107,19	6 488 501,33	0,00	413 394,14
16	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	2 087,81	549,05	32 742,35	32 742,35	0,00	0,00
17	240	Pozostałe rozrachunki	828 067,67	167,00	43 285,64	161 174,72	1 653 196,93	887 717,56	765 672,37	193,00
18	400	Amortyzacja	0,00	0,00	147 160,53	147 160,53	147 160,53	147 160,53	0,00	0,00
Aktualna strona:			8 273 952,97	4 608 991,75	9 674 687,40	3 309 348,72	34 988 607,31	31 613 490,75	8 274 839,04	4 899 722,48
Narastająco:			8 273 952,97	4 608 991,75	9 674 687,40	3 309 348,72	34 988 607,31	31 613 490,75	8 274 839,04	4 899 722,48

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA MIESIĄC 12/2023

syntetycznie wg 3 znaków z jednostek "I LO"

Lp.	Konto	Nazwa	BO-Wn	BO-Ma	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
19	401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	90 308,98	421 772,25	421 772,25	421 772,25	0,00	0,00
20	402	Usługi obce	0,00	0,00	11 075,28	145 286,73	145 286,73	145 286,73	0,00	0,00
21	403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	1 189,00	1 189,00	1 189,00	0,00	0,00
22	404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	879 764,27	5 895 370,56	5 895 370,56	5 895 370,56	0,00	0,00
23	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	180 521,82	1 374 358,22	1 374 358,22	1 374 358,22	0,00	0,00
24	408	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	0,00	22 565,00	22 565,00	22 565,00	0,00	0,00
25	409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	1 249,05	144 474,44	144 474,44	144 474,44	0,00	0,00
26	750	Przychody finansowe	0,00	0,00	398,57	0,00	398,57	398,57	0,00	0,00
27	751	Koszty finansowe	0,00	0,00	397,80	3 748,03	3 748,03	3 748,03	0,00	0,00
28	760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	48 907,67	2 485,65	48 907,67	48 907,67	0,00	0,00
29	761	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	2 634,00	2 634,00	2 634,00	0,00	0,00
30	800	Fundusz jednostki	0,00	9 571 528,59	47 819,64	7 909 529,00	6 785 929,56	17 501 668,83	0,00	10 715 739,27
31	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	830 657,67	652 641,96	464 263,36	777 962,44	1 546 592,25	0,00	768 629,81
32	860	Wymyk finansowy	6 737 225,04	0,00	8 158 558,76	49 306,24	14 895 783,80	6 786 531,28	8 109 252,52	0,00
			15 011 178,01	15 011 178,01	19 746 331,20	19 746 331,20	65 508 987,58	65 508 987,58	16 384 091,56	16 384 091,56

Paula Buka
.....
Sporządził

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
GŁÓWNY KASJER
Agnieszka Nolbertczak

Centrum Obsługi Jednostek
Miasta Wałbrzycha
DYREKTOR
Patrycja Ściborska

Z przesilenia:	8 273 952,97	4 608 991,75	9 674 687,40	3 309 348,72	34 988 607,31	31 613 490,75	8 274 839,04	4 899 722,48
Aktualna strona:	6 737 225,04	10 402 186,26	10 071 643,80	16 436 982,48	30 520 380,27	33 895 496,83	8 109 252,52	11 484 369,08
Narastająco:	15 011 178,01	15 011 178,01	19 746 331,20	19 746 331,20	65 508 987,58	65 508 987,58	16 384 091,56	16 384 091,56